



Consell Econòmic i Social  
de Barcelona

# Dictamen

sobre els pressupostos generals 2004

2  
Desembre  
2004



---

### **Comissió Executiva del CESB**

Maravillas Rojo, presidenta  
Ignasi Ragàs, Ajuntament de Barcelona  
Angel Crespo, CCOO  
Aureli Barrera, COO  
Agustí Bonavia, FTN  
Javier Ibars, FTN  
Ciriaco Hidalgo, UGT  
Eva Granados, UGT  
José A. Fernández, secretari general

---

### **Comissió de Fiscalitat i Pressupostos del CESB**

Conxa Durán, Ajuntament de Barcelona  
Carme Valls, Ajuntament de Barcelona  
Rafael Milla, CCOO  
Salvador Guillermo, FTN  
José Manuel Fandiño, UGT  
José A. Fernández, secretari general

### **Consell Econòmic i Social de Barcelona**

Passeig de Gràcia 2, 2n 1A  
08007 Barcelona  
Telèfon 933 429 414  
Adreça web: <http://www.ncn.es/cesb>  
Correu electrònic: [cesb@mail.bcn.es](mailto:cesb@mail.bcn.es)



## ■ I. ANTECEDENTS

## ■ II. CONTINGUT

II.1 Memòria d'ingressos

II.2 Memòria de despeses

## ■ III. VALORACIONS

III.1 De caràcter general



*D'acord amb les competències atribuïdes al Consell Econòmic i Social de Barcelona en els seus estatuts aprovats pel Consell Plenari de l'Ajuntament de Barcelona el 29 de maig de 1992, amb tramitació i estudi previs fets per la Comissió de Fiscalitat i Pressupostos i amb l'aprovació de la Comissió Executiva a l'empara de l'article 9.A. es va aprovar el següent*

## D I C T A M E N

### I. ANTECEDENTS

I.1 A la reunió de la Comissió de Fiscalitat i Pressupostos celebrada el dia 2 de desembre del 2003 es va debatre el contingut dels pressupostos generals del 2004 i es va aprovar una proposta de dictamen pel corresponent estudi per la Comissió Executiva.

Els textos posats a disposició de la Comissió Executiva i de la Comissió de Fiscalitat i Pressupostos del CESB són els següents:

- Pressupostos generals 2004
- Memòria d'ingressos
- Memòria de despeses



## II.CONTINGUT

### II.1 Memòria d'ingressos

Els pressupostos per a l'any 2004, així com les variacions per capítols respecte de l'exercici 2003, són les que es recullen en el següent quadre:

#### INGRESSOS

En milers d'euros

	Pressupost 2003	Pressupost 2004	Variació 04/03
<b>A. OPERACIONS CORRENTS</b>	<b>1.551.674,74</b>	<b>1.647.862,03</b>	<b>6,20%</b>
Capítol 1 – Impostos directes	596.450,00	541.812,00	-9,16%
Capítol 2- Impostos indirectes	21.700,10	28.943,10	33,38%
Capítol 3 – Taxes i altres ingressos	193.163,91	205.439,95	6,36%
Subtotal ingressos tributaris	811.314,01	776.195,05	-4,33%
Capítol 4 – Transferències corrents	703.610,16	829.292,09	17,86%
Capítol 5 – Ingressos patrimonials	36.750,57	42.374,89	15,30%
<b>B. OPERACIONS DE CAPITAL</b>	<b>68.408,06</b>	<b>47.899,80</b>	<b>-29,98%</b>
Capítol 6 – Venda inversions reals	29.018,83	35.000,00	20,61%
Capítol 7 – Transferències de capital	39.389,23	12.899,80	-67,25%
<b>C. OPERACIONS FINANCERES</b>	<b>20.000,00</b>	<b>143.000,00</b>	<b>615,00%</b>
Capítol 9 – Passius financers	20.000,00	143.000,00	615,00%
<b>TOTAL INGRESSOS</b>	<b>1.640.082,80</b>	<b>1.838.761,83</b>	<b>12,11%</b>



Els ingressos tributaris figuren al pressupost als capítols "1. Impostos directes", "2. Impostos indirectes" i "3. Taxes i altres ingressos". Amb caràcter general, el càlcul dels recursos de cadascuna de les figures tributàries s'ha fet d'acord amb la quantificació de les possibilitats financeres de les ordenances fiscals.

Els ingressos per transferències corrents recullen les diverses subvencions i participacions que rep l'Ajuntament per al finançament de les seves activitats. Entre aquestes destaca, per la seva incidència econòmica, la Participació en els Ingressos de l'Estat.

En atenció a les seves pròpies normes de generació, s'han calculat els ingressos patrimonials que figuren al capítol 5.

Els tributs locals mantenen el primer lloc en l'aportació de recursos, que representa el 47,10 % del total del pressupost corrent.

El total d'ingressos tributaris comparant-los amb el pressupost del 2003 disminueixen en un 4,33 %. Aquesta disminució es deriva de l'aplicació de la modificació de la Llei reguladora de les hisendes locals, aprovada pel Congrés dels Diputats, que ha suposat l'exempció a l'IAE per a tots els professionals i les activitats econòmiques amb un volum de facturació inferior a 1 milió d'euros.

L'estructura de la fiscalitat municipal, per l'efecte de l'IAE, varia respecte de l'exercici anterior. El pes dels impostos directes per la disminució real de l'IAE suposa que s'incrementi el corresponent als impostos indirectes i el de les taxes.

El conjunt d'ingressos corrents comparant-los amb el pressupost de l'exercici anterior, augmenten un 6,20%. Aquesta variació es justifica, principalment,



## ESTRUCTURA DE LA FISCALITAT MUNICIPAL

	2003	2004
1. Impostos directes	73,52	69,80
2. Impostos indirectes	2,67	3,73
3. Taxes i altres ingressos	23,81	26,47
<b>TOTAL TRIBUTACIÓ LOCAL</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>

per l'augment del 8,05% de la participació en els ingressos de l'Estat.

El pressupost d'ingressos per al 2004 s'ha elaborat tenint en compte els valors liquidats fins a 30 de setembre d'enguany i les perspectives de gestió dels diferents Sectors d'Actuació i/o Districtes.

Les estimacions dels recursos pressupostaris i les corresponents modificacions respecte al 2003 s'especifiquen a continuació.

### Capítol 1. Impostos directes

Globalment, el capítol corresponent als impostos directes disminueix un 9,16 %. L'Impost sobre Béns Immobles assoleix la xifra de 315,40 M d'euros. Per al càlcul d'aquest recurs tributari s'ha partit de la projecció dels valors derivats de la revisió cadastral, conservant el límit del 3% en aparcaments residencials i habitatges fins a un valor cadastral de 120.000 d'euros i es manté també el límit per a habitatges de més de 120.000 euros del 3,5%. Per a totes les altres activitats, serveis i solars amb valor cadastral fins a 60.500 euros el límit es fixa en un 3,5%. S'estableix un nou límit, no existent anteriorment, per a valors cadastrals superiors a 60.500 euros i inferior a 150.500 euros, que es fixa en el



9%. Per als valors superiors a 150.500 euros es manté el límit del 10%.

L'Impost sobre Vehicles de Tracció Mecànica té una consignació de 67,21 M d'euros. Per a l'estimació d'aquest recurs pressupostari s'ha tingut en compte el padró del 2003 modificat com a conseqüència de la variació vegetativa del parc (altes menys baixes del 2003). En aquest cas, s'ha de tenir en compte que existeix una variació a l'alça en la potència dels cotxes de nova matriculació.

L'Impost d'Increment de Valor de Terrenys s'estimen uns ingressos de 76,85 M d'euros. Per al càlcul s'ha partit de l'evolució real de les transmissions patrimonials a la ciutat als darrers anys.

L'Impost sobre Activitats Econòmiques (concepte 130.00, i 130.04), s'estimen uns ingressos de 82,35 M d'euros dels quals 5,50 milions corresponen a les quotes nacionals i provincials, recaptades per l'Agència Estatal per a l'Administració Tributària. En aquest cas, com s'ha comentat anteriorment, incideix la modificació de la Llei reguladora de les hisendes locals.

## **Capítol 2. Impuestos indirectes**

L'Impost sobre Construccions, Instal·lacions i Obres, presenta un augment d'un 33,38 % sobre el pressupostat el 2003 d'acord amb l'estimació per al 2004 d'aquesta figura tributària derivada de l'extrapolació de les dades d'enguany a 30 de setembre. S'incrementa el tipus impositiu en 0,15 punts i quedam, per tant, del 3,15% sobre el cost real efectiu de l'obra, instal·lació i/o construcció. Els mòduls bàsics referencials s'actualitzen d'acord amb el criteri general del 2,5%.





### **Capítol 3. Taxes i altres ingressos**

En conjunt, el capítol 3, "Taxes i altres ingressos", experimenta una variació del 6,36% respecte a l'any 2003 derivada de l'estimació real de la recaptació de multes d'acord amb la millor previsió de tancament de 2003, així com l'aplicació del preu públic per a la recollida comercial de residus en aplicació que preveu la Llei 15/2003 que es converteix en un servei de recepció voluntària per part dels titulars d'activitats econòmiques.

S'inclouen com a taxes les contraprestacions per la utilització privativa o l'aprofitament especial del domini públic local, així com les taxes derivades de la prestació d'un servei públic o la realització d'una activitat administrativa que no sigui de sol·licitud o recepció voluntària pels administrats.

Així mateix, s'inclouen com a preus públics les tarifes i llurs regulacions per la prestació de diferents serveis que han estat aprovats per la Comissió de Govern en virtut de la delegació del Consell Plenari. La característica comuna a tots ells es concreta en el fet que es tracta de serveis de sol·licitud i/o recepció voluntària prestats per l'Ajuntament, bé directament o bé per un dels seus organismes autònoms.

Les multes experimenten una variació del 20,99%, com a conseqüència de la millora en la recaptació d'aquest concepte d'acord amb l'evolució dels darrers exercicis. Sense aquest efecte, l'increment del capítol 3 se situaria en un 2,91%.

Quant als altres ingressos no experimenten cap variació significativa.

### **Capítol 4. Transferències corrents**



La variació global del capítol 4 suposa un augment del 17,86 % .

Aquest increment s'explica per la previsió dels ingressos derivats de la Participació en els Ingressos de l'Estat (PIE) d'acord amb la modificació de la Llei reguladora de les hisendes locals i la subvenció per compensació dels ingressos de l'IAE.

S'incorpora com a previsió inicial i per un import de 6.010,12 milions d'euros l'aportació de la Generalitat de Catalunya en concepte de Fons de Cooperació Local, mantenint la xifra de l'any anterior.

### **Capítol 5. Ingressos patrimonials**

El capítol 5, "Ingressos Patrimonials", augmenta un 15,30 % respecte al 2003.

L'estimació dels interessos de bancs i caixes s'ha efectuat acuradament d'acord amb els fluxos de tresoreria estimats per al 2004.

Pel que fa a la resta de partides, dividends, aparcaments, etc., no presenta variacions significatives respecte a l'exercici anterior.

Pel que fa a les partides relatives a les concessions administratives i els cànon i rendiments, l'estimació respon a previsió acurada de la generació d'aquests tipus d'ingrés segons l'evolució estimada pels serveis de patrimoni municipal.

### **Capítol 6. Venda d'inversions reals**

Es pressuposta per 35 M d'euros. Cal recordar que no es tracta d'ingressos corrents, sinó de capital i, per tant, excepcionals.



## **Capítol 7. Transferències de capital**

Es preveu una dotació de 12,90 milions d'euros per a aquest concepte

S'ha de destacar que la quasi totalitat d'aquestes transferències corresponen a aportacions de la Unió Europea (Fons de Cohesió i FEDER).

## **Capítol 9. Variació passius financers**

El recurs al mercat de capitals en termes bruts és de 143 milions d'euros. La disminució de l'endeutament a 31 de desembre de 2004 s'estima en 56,8 milions d'euros.



## II.2 MEMÒRIA DE DESPESES

Estructura econòmica del pressupost de despeses i comparació amb l'exercici anterior.

### DESPESES

En milers d'euros

	Pressupost 2003	Pressupost 2004	Variació 04/03
<b>A. OPERACIONS CORRENTS</b>	<b>1.112.536,79</b>	<b>1.189.024,12</b>	<b>6,88%</b>
1. Despeses de personal	273.623,08	280.838,58	2,64%
2. Desp. béns corrents i serveis	303.970,39	329.226,15	8,31%
3. Despeses financeres	91.507,94	79.503,29	-13,12%
4. Transferències corrents	443.435,38	499.456,10	12,63%
<b>B. OPERACIONS DE CAPITAL</b>	<b>430.371,88</b>	<b>446.939,17</b>	<b>3,85%</b>
6. Inversions reals	305.019,26	339.478,10	11,30%
7. Transferències de capital	125.352,61	107.461,07	-14,27%
<b>C. OPERACIONS FINANCERES</b>	<b>97.174,13</b>	<b>202.798,54</b>	<b>108,70%</b>
8. Actius financers	6.500,00	3.000,00	-53,85%
9. Passius financers	90.674,13	199.798,54	120,35%
<b>TOTAL PRESSUPOST DESPESES</b>	<b>1.640.082,80</b>	<b>1.838.761,84</b>	<b>12,11%</b>



La previsió de despeses de personal per a l'exercici 2004 suma 280,84 milions d'euros, quantitat que suposa un creixement del 2,64% sobre el mateix capítol del Pressupost del 2003.

Quant al capítol 2 "Compra de Béns i Serveis" que experimenta una variació positiva del 8,31%, s'explica per l'augment de les despeses destinades a conservació i manteniment urbà, les destinades a serveis personals, com ara l'atenció primària, així com les despeses per projectes de millora i reestructuració de circuits i processos (tecnologia).

El capítol 4 "Transferències corrents", té un increment global del 12,63% .

Dins de les despeses corrents s'ha de destacar la disminució del capítol d'interessos com a conseqüència de l'evolució del mercat financer.

El total de recursos pressupostats per a inversions directes és de 339,48 milions d'euros, destinats, principalment, a la renovació urbana, i en particular de l'àrea compresa entre el riu Besòs, la Diagonal i el front del litoral, i en la millora de la qualitat dels serveis que es presten a la ciutat.

## **Capítol 1. Despeses de personal**

Inclou l'increment salarial del 2,5% previst en la Llei de pressupostos generals de l'Estat. Es preveuen també els increments de costos derivats de l'acabament dels processos de promoció interna corresponents al 2003.

La promoció interna no originarà increment global de plantilla, ja que es produirà un increment de les places a les categories objecte de l'esmentada promoció i s'amortitzarà automàticament a les categories d'origen, excepte pel que fa a Guàrdia Urbana i Bombers, que s'inclou una previsió de despesa per fer front a l'oferta pública.



El sector 99 inclou, a més del personal adscrit al Programa d'actuacions sectorials, les previsions per a promoció interna, la dotació pel Pla de jubilacions incentivades, les pensions de classes passives a càrrec de l'Ajuntament i la previsió per a contingències.

REMUNERACIONS DE PERSONAL	En milers d'euros
Pressupost inicial 2004	
Retribucions membres corporació i personal eventual	11.281,72
Retribucions bàsiques i complement FN	162.313,17
Retribucions personal laboral	17.373,45
Altres retribucions	4.951,45
Productivitat	12.399,78
Gratificacions hores extres	7.761,69
<b>SUBTOTAL PERSONAL ACTIU</b>	<b>216.081,26</b>
Quotes socials	62.418,33
<b>SUBTOTAL COSTOS SOCIALS</b>	<b>62.418,33</b>
Prestacions socials	2.338,99
<b>SUBTOTAL PASSIUS</b>	<b>2.338,99</b>
<b>TOTAL CAPÍTOL I</b>	<b>280.838,58</b>



La plantilla pressupostària per a l'exercici 2004 és de 6.525 persones.

### PLANTILLA PRESSUPOSTÀRIA

Any 2003	Any 2004
6.754	6.525

Comparació de les despeses de personal dels exercicis de 2004 i 2003:

#### CAPÍTOL I. DESPESES DE PERSONAL

En milers d'euros

	2003	2004	Variació 04/03 %
Personal actiu	210.934,92	216.081,26	2,44%
Costos socials	60.529,12	62.418,33	3,12%
Passius	2.159,04	2.338,99	8,33%
<b>TOTAL</b>	<b>273.623,08</b>	<b>280.838,58</b>	<b>2,64%</b>

#### Capítol 2. Compra de bens i serveis

Té un increment global del 8,31%.

El 30,21% de les despeses de capítol 2 es destinen a la conservació i manteniment de l'actiu de la ciutat, el 46,80% a les contractes de neteja viària, recollida, pavimentació, enllumenat, clavegueram, etc. i el 22,99% restant a les despeses de funcionament i consums generades per l'activitat municipal.

El detall de partides de Capítol 2 i la seva evolució es pot veure a la taula següent:



## DETALL DE PARTIDES I LA SEVA EVOLUCIÓ

En milers d'euros

Conceptes	Pressupost 2003	Pressupost 2004	Diferencia 03/04	Variació % 04/03
202 Arrendaments edificis i altres construccions	7.657,92	8.141,79	483,87	6,32%
203 Arrendaments maquinària, instal.l. i utilatge	376,97	390,13	13,16	3,49%
204 Arrendaments material de transport	365,53	460,62	95,09	26,01%
205 Arrendaments mobiliari i equipament	1.222,62	1.516,40	293,78	24,03%
209 Arrendaments altre immobilitzat material	14,01	14,94	0,93	6,64%
212 Manteniment edificis i altres construccions	8.357,28	6.333,81	-2.023,47	24,21%
213 Manteniment maquinària, insta. i utilatge	2.183,35	2.487,00	303,65	13,91%
214 Manteniment material de transport	1.682,43	1.637,94	-44,49	-2,64%
215 Manteniment mobiliari i equipament	560,61	870,15	309,54	55,21%
216 Manteniment equips i soft. procés d'informació	174,96	195,86	20,90	11,95%
219 Manteniment altre immobilitzat material	648,9	614,19	-34,71	-5,35%
220 Material d'oficina	1.555,37	1.767,47	212,10	13,64%
221 Subministraments	22.888,75	24.995,89	2.107,14	9,21%
222 Comunicacions	6.878,35	6.445,36	-432,99	-6,29%
223 Transports	291,88	348,41	56,53	19,37%
224 Primes d'assegurances	2.478,27	3.240,98	762,71	30,78%
225 Tributs	84,49	109,64	25,15	29,77%
226 Despeses no incloses altres apartats	22.294,22	26.060,11	3.765,89	16,89%
227 Treballs realitzats per altres empreses	222.178,00	241.407,63	19.229,63	8,66%
230 Dietes	1.037,40	1.036,91	-0,49	-0,05%
231 Locomoció del personal	685,47	850,96	165,49	24,14%
233 Altres indemnitzacions	353,61	299,97	-53,64	-15,17%
<b>TOTAL CAPÍTOL 2</b>	<b>303.970,39</b>	<b>329.226,16</b>	<b>25.255,77</b>	<b>8,31%</b>





## Treballs realitzats per altres empreses

Aquestes despeses suposen un 73,32 % del total del Capítol 2, experimenten un increment del 8,66% respecte al pressupost de l'exercici 2003.

Els treballs de manteniment més importants són els de manteniment de l'espai públic, el clavegueram i l'enllumenat públic, amb un import total de 154.089,69 M d'euros.

Les contractes de prestació de serveis directes més importants són, com és tradicional, els de recollida d'escombraries i neteja viària amb un import de 117,72 M d'euros.

La taula següent presenta una descripció detallada dels diferents treballs realitzats per altres empreses i la seva evolució:

### CONCEPTE 227. TREBALLS REALITZATS PER ALTRES EMPRESES

En milers d'euros

	Pressupost 2003	Pressupost 2004	Variació 04/03%
Recollida escombraries i neteja viària	106.627,69	117.723,94	10,41%
Manteniment vies públiques	12.256,77	12.052,99	-1,66%
Manteniment xarxa enllumenat públic	10.516,14	11.156,76	6,09%
Manteniment xarxa distribució i eliminació d'aigües	11.733,11	13.156,00	12,13%
<b>GRANS CONTRACTES</b>	<b>141.133,71</b>	<b>154.089,69</b>	<b>9,18%</b>



Les grans contractes experimenten un increment del 9,18% respecte a l'any anterior, bàsicament a causa de la contracta de recollida escombraries i neteja viària, així com la de manteniment xarxa enllumenat públic, i la xarxa distribució i eliminació d'aigües.

La disminució de les contractes de manteniment de vies públiques és conseqüència de l'esforç realitzat en aquest mandat amb relació al manteniment integral de l'espai públic, adreçat bàsicament a la xarxa viària avançant en la reducció del soroll a la via pública i amb el pla de millora i modernització de l'enllumenat públic.



## Despeses de funcionament i consums

Les partides que integren el concepte "despeses de funcionament i consum" són:

### DESPESES DE FUNCIONAMENT I CONSUMS

En milers d'euros

	Pressupost	Pressupost	Variació
Conceptes	2003	2004	04/03 %
202 Arrendaments edificis i altres construccions	7.657,92	8.141,79	6,32%
203 Arrendaments maquinària, insta. i utilatge	376,97	390,13	3,49%
204 Arrendaments material de transport	365,53	460,62	26,01%
205 Arrendaments mobiliari i equipament	1.222,62	1.516,40	24,03%
209 Arrendaments altre immobilitzat material	14,01	14,94	6,64%
220 Material d'oficina	1.555,37	1.767,47	13,64%
221 Subministraments	22.888,75	24.995,89	9,21%
222 Comunicacions	6.878,35	6.445,36	-6,29%
223 Transports	291,88	348,41	19,37%
224 Primes d'assegurances	2.478,27	3.240,98	30,78%
225 Tributs	84,49	109,64	29,77%
226 Despeses no incloses altres apartats	22.294,22	26.060,11	16,89%
230 Dietes	1.037,41	1.036,91	-0,05%
231 Locomoció del personal	685,47	850,96	24,14%
233 Altres indemnitzacions	353,61	299,97	-15,17%
<b>TOTAL</b>	<b>68.184,87</b>	<b>75.679,58</b>	<b>10,99%</b>



En el seu conjunt les despeses de funcionament i consums experimenta un increment del 10,99 %. Aquest augment s'explica per l'increment dels arrendaments, per la actualització dels preus de lloguer dels edificis municipals en arrendament, i per les despeses lligades a les pòlisses d'assegurances.

Manteniment

Les partides que integren el manteniment d'edificis i d'altres, i la seva evolució és:

CONSERVACIÓ I MANTENIMENT			
En milers d'euros			
Concepte	Pressupost 2003	Pressupost 2004	Variació 04/03 %
212 Manteniment edificis i altres construccions	8.357,28	6.333,81	-24,21%
213 Manteniment maquinària, instal. i utillatge	2.183,35	2.487,00	13,91%
214 Manteniment material de transport	1.682,43	1.637,94	2,64%
215 Manteniment mobiliari i equipament	560,61	870,15	55,21%
216 Manteniment equips i Soft. procés d'informació	174,95	195,86	11,95%
219 Manteniment altre immobilitzat material	648,9	614,19	5,35%
TOTAL	13.607,52	12.246,95	-10,00%



Les despeses de conservació i manteniment d'edificis presenten una disminució global del 10% com a conseqüència del traspàs del manteniment dels edificis escolars a l'IMEB.

El quadre que segueix ofereix una distribució de les despeses per grups de funció.

**CAPÍTOL 2. COMPRA DE BÉNS I SERVEIS**

En milers d'euros

Funció	Pressupost		Pressupost		Variació
	2003	%	2004	%	04/03%
0 Deute públic	1.900,00	0,63%	2.400,00	0,73%	26,32%
1 Serveis de caràcter general	52.599,10	17,30%	57.924,92	17,59%	10,13%
2 Protecció civil i seguretat ciutadana	7.944,09	2,61%	8.702,90	2,64%	9,55%
3 Seguretat, protecció i promoció social	31.589,25	10,39%	32.549,24	9,89%	3,04%
4 Producció de béns públics de caràcter Soc.	171.851,91	56,54%	186.522,65	56,65%	8,54%
5 Prod. de béns públics de caràcter Econ.	35.894,12	11,81%	38.861,54	11,80%	8,27%
6 Regulació econòmica de caràcter general	1.610,07	0,53%	1.668,50	0,51%	3,63%
7 Regulació econòmica sectors productius	581,858	0,19%	596,5	0,18%	2,50%
<b>TOTAL CAPÍTOL 2</b>	<b>303.970,40</b>	<b>100%</b>	<b>329.226,16</b>	<b>100%</b>	<b>8,31%</b>



S'incrementen significativament els recursos assignat a la Producció de béns públics de caràcter econòmic (8,27%), així com als serveis que corresponen a Sanitat, Educació, Habitatge, Benestar comunitari (neteja viària, recollida d'escombraries, clavegueram, etc.), Cultura, Promoció de la ciutat, Centres cívics, participació ciutadana, etc. (8,54%).

L'augment en els serveis de caràcter general es deriven de les despeses destinades als projectes de millora i reestructuració de circuits i processos, així com de les relatives al desenvolupament d'Internet.

### **Capítol 3. Interessos**

Els interessos presenten un decrement de milers d'euros (13,12%) a causa de la baixada dels tipus d'interès.

### **Capítol 4. Transferències corrents**

Les transferències corrents pressupostades per al 2004 són 499.456,10 milers d'euros, que representen un 12,63 % més que l'any anterior.

Per al 2004 es mantenen les aportacions municipals a altres administracions públiques que comprenen la Mancomunitat de Municipis, i l'Autoritat del Transport Metropolità. L'aportació de despesa corrent a l'Entitat Metropolitana de Serveis Hidràulics i Tractament de Residus, en concepte de la Taxa Ambiental de Gestió de Residus Municipals, s'adequa al cost real a transferir a l'Entitat Metropolitana del Medi Ambient.



# CAPÍTOL 4. TRANSFERÈNCIES CORRENTS

En milers d'euros

Funció	Pressupost		Pressupost		Variació
	2003	%	2004	%	04/03
	HOMOGENI				
1 Serveis de caràcter general	20.955,97	4,63%	24.109,74	4,83%	15,05%
2 Protecció civil					
i seguretat ciutadana	28.175,93	6,23%	30.881,36	6,18%	9,60%
3 Seguretat, protecció					
i promoció social	20.332,23	4,50%	23.532,25	4,71%	15,74%
4 Producció de bens públics					
caràcter soc.	257.633,71	56,96%	295.059,46	59,08%	14,53%
5 Prod. de bens públics					
de caràcter econ.	27.819,70	6,15%	29.256,00	5,86%	5,16%
6 Regulació econòmica					
de caràcter general	32.049,09	7,09%	29.311,36	5,87%	-8,54%
7 Regulació econòmica					
de sectors prod.	1.141,92	0,25%	1.141,92	0,23%	0,00%
9 Transferències a					
administracions públiques	64.160,00	14,19%	66.164,00	13,25%	3,12%
TOTAL CAPÍTOL 4	452.268,55	100%	499.456,10	100%	10,43%



### Capítol 6 i 7. Inversions reals i transferències de capital

Les despeses de capital pressupostades per al 2004 són de 446.939,17

CAPÍTOL 6 i 7. INVERSIONS REALS I TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL			En milers d'euros
	Pressupost	Pressupost	Variació
Capítol	2003	2004	04/03 %
HOMOGENI			
6 Inversions reals	305.019,26	339.478,10	11,30%
7 Transferències de capital	116.519,46	107.461,07	-7,77%
TOTAL	421.538,72	446.939,17	6,03%

Destaquen com a transferències de capital més significatives les transferències a HOLSA per 58.208,62 milers d'euros, a l'ATM per 25.388 milers d'euros d'euros i a Consorci Fòrum de les cultures per 10.664 milers d'euros.

### Capítol 9. Variació de passius financers

El capítol d'amortitzacions financeres està dotat amb 199.798,54 milers d'euros.





### III. VALORACIONS

#### III.1 De caràcter general

**1** Els Pressupostos generals de l'Ajuntament de Barcelona 2004 introdueixen canvis significatius, amb una reorientació a partides relatives al manteniment d'espais públics, guarderies, serveis socials i a les persones i a l'obtenció de sòl per a habitatges, alhora que minven les inversions en grans projectes de transformació urbanística.

**2** Aquesta reorientació pressupostària pretén donar resposta a necessitats socials com l'accès a l'habitatge, potenciar l'atenció individualitzada de les persones grans, millorar el manteniment dels espais públics i potenciar les polítiques actives d'ocupació.

**3** Per tal de poder aprofitar les millores en espais públics, cal potenciar-hi actituds més respectuoses per la qual cosa s'han de fomentar programes de conscienciació per a la seva conservació i bon ús per part de la ciutadania.

**4** Considerem que Barcelona ha de ser una ciutat sostenible, per la qual cosa proposem que es posi una especial atenció en l'execució dels programes i en l'aprovisionament d'equipaments destinats a millorar la recollida selectiva de residus, fomentar l'estalvi energètic i l'ús d'energies no contaminants, afavorir l'ús del transport públic i incrementar els mecanismes dissuasoris per evitar la congestió del trànsit a l'interior de la ciutat.



**5** Així mateix, considerem que cal concedir una especial importància als programes i als mitjans destinats a atraure noves empreses, afavorir l'esperit emprenedor, a impulsar la recerca i la innovació tecnològica i a aprofundir en l'estudi i el coneixement de les ocupacions que s'expandiran en el futur.

Barcelona, 17 de desembre de 2003

**José A.Fernández Manrique**  
**Secretari General del CESB**

**Vist i plau**  
**Maravillas Rojo i Torrecilla**  
**Presidenta del CESB**





**Consell Econòmic i Social  
de Barcelona**

**És un organisme de consulta i participació format per:**

Ajuntament  de Barcelona

  
**CCOO**  
Barcelonès

  
Foment  
del Treball Nacional

**UGT**  
  
■■■■■



Edita:



Consell Econòmic i Social  
de Barcelona

Ajuntament  de Barcelona

